

Urząd Miejski Trzemeszna ul. Gen. Henryka Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno

Sprawozdanie z wykonania planu audytu za rok 2018

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym.

L.P.	Nazwa jednostki
1	Środowiskowy Dom Samopomocy w Trzemesznie
2	Placówka wsparcia dziennego w Trzemesznie
3	Biblioteka Publiczna
4	Ośrodek Pomocy Społecznej
5	Ośrodek Sportu i Rekreacji
6	Przedszkole nr 1
7	Przedszkole nr 2
8	Szkoła Podstawowa nr 1
9	Szkoła Podstawowa nr 2
10	Zespół Szkół – Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Kruchowie
11	Zespół Szkół – Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Trzemżalu
12	Urząd Miejski Trzemeszna
13	Dom kultury
14	Gimnazjum w Trzemesznie
15	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Trzemesznie

2. Przeprowadzone zadania, czynności doradcze i czynności sprawdzające.

L.P.	Temat zadania zapewniającego, czynności doradczych, czynności sprawdzających	Zadanie zapewniające (Z), Czynność doradcza (D), Czynności sprawdzające (S)	Obszar ryzyka	Zadanie ujęte w planie audytu
1	2	3	4	5
1	Audyt bezpieczeństwa informacji	Z	Bezpieczeństwo	NIE
2	Audyt z zakresu usług związanych z ewidencją ludności w UM i skutecznym doręczaniem korespondencji	Z	Zarządzanie	TAK
3	Audyt obowiązkowych i własnych zadań gminy określonych w art. 17 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej ze szczególnym uwzględnieniem zadań z zakresu: aktywizacji zawodowej osób wykluczonych, przeciwdziałaniu bezrobociu, pozyskiwaniu środków ze źródeł zewnętrznych na formy wsparcia oferowanych przez OPS.	Z	Pomoc społeczna	TAK

### 3. Istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej.

L.P.	Temat zadania zapewniającego/przedmiot czynności doradczych	wydane zalecenia w badanych obszarach ryzyka	uwagi
1	2	3	4
1	Audyty bezpieczeństwa informacji	<p>W opinii audytora bardzo niekomfortowa sytuacja związana z obszarem bezpieczeństwa informacji wynika z faktu rozmieszczenia pracowników Urzędu Miejskiego Trzemeszna w kilku budynkach o zróżnicowanym standardzie również w zakresie zabezpieczeń. Taka dywersyfikacja kadry i związane z nią przetwarzanie danych nie sprzyja bezpieczeństwu informacji. Chodzi w szczególności o fakt przetwarzania danych osobowych w budynku po przychodni lekarskiej, gdzie obiekt jest wykorzystywany do celów świadczenia usług leczniczych oraz budynek przy przystanku autobusowym przy Pl. Św. Wojciecha, gdzie z kolei przetwarzane są dane szczególnie wrażliwe jak związane z obsługą jednostek oświatowych. Nadto pomieszczenia te sąsiadują z miejskim szaletem oraz przystankiem autobusowym co dodatkowo implikuje zwiększone ryzyko naruszenia bezpieczeństwa informacji. Rozmieszczenie urzędu w kilku budynkach powoduje również niedogodności związane z organizacją archiwum zakładowego, które jest rozproszone w kilku miejscach i w niektórych przypadkach kompletnie do tego się nienadających a co więcej stwarzających ryzyko zalania jak w budynku przy ul. Dąbrowskiego w Trzemesznie. W związku z powyższym oraz faktem dysponowania przez Gminę Trzemeszno budynkiem przy ul. Mickiewicza 33 zasadne wydaje się wykorzystanie tego pustostanu na siedzibę Urzędu przez pryzmat również bezpieczeństwa informacji. Takie rozwiązanie pozwoliłoby na ujednoczenie zasady bezpieczeństwa,</p>	bez uwag



		skoncentrowanie informacji przetwarzanych w związku z bieżącą pracą Urzędu w jednym miejscu wreszcie stworzenie jednego archiwum zakładowego. W znacznym stopniu niniejsze rozwiązanie przyczyniłby się do zwiększenia bezpieczeństwa informacji w jednostce.	
2	Audyt z zakresu usług związanych z ewidencją ludności w UM i skutecznym doręczaniem korespondencji	<p>Na podstawie przeprowadzonych czynności audytowych rekomenduje się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• uwzględnienie dotychczas prowadzonych rejestrów na samodzielnych stanowiskach pracy w rejestrze ogólnym Urzędu,</li> <li>• systematyczne dokonywanie aktualizacji danych osobowych związanych z oprogramowaniem zawierającym dane osobowe,</li> <li>• weryfikację ewidencji księgowej dotyczącej jednostek komputerowych,</li> <li>• wyczulenie pracowników Urzędu na moment dokonywania wysyłki w celu weryfikacji aktualności adresu.</li> </ul>	Bez uwag
3	Audyt obowiązkowych i własnych zadań gminy określonych w art. 17 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej ze szczególnym uwzględnieniem zadań z zakresu: aktywizacji zawodowej osób wykluczonych, przeciwdziałaniu bezrobociu,	<p>Dla pełnego oddania obrazu funkcjonowania jednostki zaleca się stworzenie opisów stanowisk pracy, wprowadzenia samooceny kontroli zarządczej oraz aktualizację wewnętrznych regulacji.</p> <p>Nadto audytor daje pod rozwagę przeprowadzenia analizy przez nie tylko audytowaną jednostkę ale również organy Gminy sensowności realizacji następujących działań:</p>	bez uwag

pozyskiwaniu środków ze źródeł zewnętrznych na formy wsparcia oferowanych przez OPS.	- opracowania i realizacji projektów socjalnych,  - prowadzenia miejsc w mieszkaniach chronionych.	
--	--	--

4. Wskazanie przyczyny zaistnienia ewentualnych, znaczących odstępstw w realizacji planu audytu  
brak

5. Inne, istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym.  
brak

10.1.2012

Data

AUDYTOR WEWNĘTRZNY  
Tomáš Borkowycki-Smyk  
Podpis